

令和4年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人日本アマチュア演奏家協会

1. 重要な会計方針 計算書類の作成は、極力、NPO法人会計基準 によっています。
- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法: 棚卸し資産はありません。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法: 固定資産の減価償却の方法は、定率法に拠っています。
 - (3) 引当金の計上基準: 雇用契約の職員はいないため、退職給付引当金は計上していません。
 - (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理: 実績がありません。
 - (5) 消費税等の会計処理: 消費税等の会計処理は税込方式に拠っています。

2. 事業別損益の状況 (単位: 円)

科目	事業1 (アンパル盛んにする事業)			事業2 (アンパル向上支援事業)			事業3 (アトリーチ支援事業)	事業4 (ネットワーク拡大事業)	事業5 (合奏室提供事業)	事業部門計	管理部門	合計
	例会支援	会報案内他	つま恋合宿	御苑音大生シリーズ	ササノブ没後100年	アロと室内楽交流サロン						
I 経常収益										0		
1. 受取会費										0	2,847,112	2,847,112
2. 受取寄付金						566,000				566,000	422,500	988,500
3. 事業収益												
1) アンパルを盛んにする事業			461,000									
2) 向上支援事業				23,300	143,000	112,000				278,300	0	278,300
3) 合奏室提供事業								314,848		314,848	0	314,848
4. その他収益										0	13,125	13,125
経常収益計	0	0	461,000	23,300	143,000	678,000	0	0	314,848	1,620,148	3,282,737	4,902,885
II 経常費用												
諸謝金		15,000	30,000	15,590	37,842	334,110				432,542	0	432,542
業務委託費		40,000						63,500	134,520	238,020	458,080	696,100
ネットワーク費								95,578		95,578		95,578
活動支援費	105,510						8,000			113,510		113,510
会場費			401,940	28,000	120,880	251,600				802,420	24,500	826,920
印刷費	7,170	708,290	3,740		14,796					733,996	95,000	828,996
発送費	3,024	444,312								447,336		447,336
旅費交通費				2,892	5,876	12,000				20,768	72,850	93,618
手数料						74,712				74,712	37,579	112,291
PC使用料										0	40,000	40,000
通信事務費										0	162,334	162,334
消耗備品費										0	24,313	24,313
保険料								18,024		18,024	4,506	22,530
租税公課								41,280		41,280	17,520	58,800
減価償却費										0	0	0
マンション管理費								269,318		269,318	67,330	336,648
債券維持費								72,800		72,800	18,200	91,000
雑費		5,915		2,000						7,915	58,802	66,717
経常費用計	115,704	1,213,517	435,680	48,482	179,394	672,422	8,000	159,078	535,942	3,368,219	1,081,014	4,449,233
当期経常増減	-115,704	-1,213,517	25,320	-25,182	-36,394	5,578	-8,000	-159,078	-221,094	-1,748,071	2,201,723	453,652

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳: 該当なし。 (単位: 円)

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳: 該当なし。

5. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
土地・建物	11,205,852	0	0	11,205,852	4,515,993	6,689,859
什器備品	337,393	0	0	337,393	337,133	260
合計	11,543,245	0	0	11,543,245	4,853,126	6,690,119

6 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	10,300,000	0	550,000	9,750,000

7 役員及びその近親者との取引の内容 役員及びその近親者との取引はありません。

8 その他、資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法:

エイクラブ室運営で発生する費用は、安価な合奏室提供事業: NPO運営事務=80:20 にて按分、また、事務局員に対する業務委託費は20:80にて按分している。

・ その他の事業に係る資産の状況: 該当無し。